

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, finansinės būklės ataskaitos forma)

Utenos vaikų lopšelis-darželis "Pasaka"
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
I/k 190174820 Taikos g. Nr.25, Utena

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2022 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2022-07-28 Nr. F3-124(4.3)
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiai eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1611376.40	1544412.41
I.	Nematerialusis turtas	6.1.	0.00	0.00
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	6.2.	1594811.72	1527847.73
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		72281.61	73185.15
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		165.64	331.36
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		9489.63	6143.00
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		102773.38	48069.26
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		1410101.46	1400118.96
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		16564.68	16564.68
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS	6.3.		
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		120403.82	77594.80
I.	Atsargos	6.4.	745.16	801.19
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		745.16	801.19
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	6.5.	73.32	13.92
III.	Per vienus metus gautinos sumos	6.6.	116609.20	74309.31
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas		8996.77	6876.31
III.5	Sukauptos gautinos sumos		107612.43	67419.29
III.6	Kitos gautinos sumos			13.71
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	6.7.	2976.14	2470.38
	IŠ VISO TURTO:		1731780.22	1622007.21
D.	FINANSAVIMO SUMOS		1595505.63	1528324.72
I.	Iš valstybės biudžeto		21913.42	17328.59
II.	Iš savivaldybės biudžeto		1316872.51	1311166.29
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		254270.32	197380.46
IV.	Iš kitų šaltinių		2449.38	2449.38
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		123605.01	83347.47
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		16564.68	16564.68
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai		16564.68	16564.68
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	6.8.	107040.33	66782.79
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai		6299.43	6299.43
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinės sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinės sumos į biudžetus ir fondus		0.00	0.00
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinės sumos biudžetui			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		1822.94	3990.84
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		42425.44	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		56492.52	56492.52
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		12669.58	10335.02
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		0.00	0.00
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		12669.58	10335.02
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		2334.56	-1268.69
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		10335.02	11603.71
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IS VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1731780.22	1622007.21

Direktoriaus pavaduotoja ugdymui
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Virginija Šermukšnienė
(vardas ir pavardė)

Vyresnioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

Aušra Gulijevienė
(vardas ir pavardė)

**(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus
(įskaitant socialinės apsaugos fondus), veiklos rezultatų ataskaitos forma)**
Utenos vaikų lopšelis-darželis "Pasaka"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Į/k 190174820 Taikos g. Nr.25, Utena

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą
arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2022 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2022-07-28 Nr.F3-125(4.3)

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejes ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		548034.18	438621.46
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		499813.41	402079.28
I.1.	Iš valstybės biudžeto		206790.27	178830.19
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		268593.90	220564.86
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		22290.38	
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		2138.86	2684.23
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	7.1.	48220.77	36542.18
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		48220.77	36542.18
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŪAUDOS	7.2.	545857.58	438613.22
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		432887.95	388008.81
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		6918.06	4137.26
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		14808.97	11413.33
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		57.48	
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		710.50	186.20
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		14034.06	443.62
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		70114.04	28390.06
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		3790.30	3961.40
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		2536.22	2072.54
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS	7.3.	2176.60	8.24
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0.00	0.00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAŪAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		157.96	
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		2334.56	8.24
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		2334.56	8.24
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius pavaduotoja ugdymui
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Virginija Šermukšniėnė
(vardas ir pavardė)

Vyresnioji buhalterė
vyriausiasis buhalteris (buhalteris)

(parašas)

Aušra Guljėvienė
(vardas ir pavardė)

UTENOS VAIKŲ LOPŠELIS – DARŽELIS „PASAKA“

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS PAGAL 2022 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2022-07-28 Nr. F3-126(4.3)

I SKYRIUS BENDROJI DALIS

1. Viešojo sektoriaus subjekto registracijos kodas – 190174820, juridinių asmenų registre įregistruotas 1995 m. kovo mėn. 7 d., subjekto adresas – Taikos g. Nr. 25, Utena. Viešojo sektoriaus subjektas yra savivaldybės biudžetinė įstaiga, kurios steigėja yra Utenos rajono savivaldybės taryba ir yra savivaldybės biudžeto asignavimų valdytojas. Neturi antspaudo su Lietuvos Respublikos herbu. Subjektas priklauso Utenos rajono savivaldybės viešojo sektoriaus subjektų grupei, kontroliuojantis subjektas – Utenos rajono savivaldybės administracija. Pagrindinė švietimo veiklos rūšis yra ikimokyklinis ugdymas. Kita švietimo veiklos rūšis yra priešmokyklinis ugdymas bei kultūrinis švietimas. Kitos ne švietimo veiklos rūšys yra maitinimo paslaugų teikimas, pastatų remontas, restauravimas ir rekonstravimas, bei turto nuoma ir eksploatavimas.

2. Kontroliuojamų, asocijuotų ir kitų subjektų nėra.

3. Filialų ir kitų struktūrinių vienetų nėra.

4. Įstaigoje yra 12 grupių, iš jų 4 lopšelio grupės, 6 – ikimokyklinio ugdymo grupės ir 2 priešmokyklinio ugdymo grupės. Nuo 2022 m. sausio 1 d. pokyčiai neplanuojami.

II SKYRIUS APSKAITOS POLITIKA

5. Įstaigos apskaitos politika pateikta Aiškinamajame rašte prie 2021 metų finansinių ataskaitų rinkinio, kuris buvo pateiktas Utenos rajono savivaldybės administracijos Finansų skyriui.

III SKYRIUS PASTABOS

6. Finansinės būklės ataskaitoje teikiamų duomenų paaiškinimai bei detalizavimas:

6.1. Nematerialiojo turto vertė, lyginant su verte paskutinę praėjusio laikotarpio dieną, nesikeitė nes visas nematerialusis turtas amortizuotas.

6.2. Ilgalaikio materialiojo turto vertė, lyginant su verte paskutinę praėjusio laikotarpio dieną, padidėjo dėl naujai įsigyto ilgalaikio materialiojo turto.

6.3. Įstaigoje nėra užregistruoto biologinio turto.

6.4. Atsargos per ataskaitinį laikotarpį, lyginant su paskutine praėjusio laikotarpio diena, sumažėjo dėl jų panaudojimo. Atsargų likutį sudaro maisto produktai.

6.5. Išankstiniai apmokėjimai, lyginant su paskutine praėjusio laikotarpio diena, padidėjo, nes įstaiga buvo apdrausta civilinės atsakomybės draudimu.

6.6. Per vienerius metus gautinos sumos per ataskaitinį laikotarpį išaugo, nes buvo apskaičiuotos ir užregistruotos apskaitoje darbo užmokesčio ir socialinio draudimo įmokų sąnaudos už birželio mėn. Šio ketvirčio pabaigoje liko negražinta įstaigai dalis lėšų, funkcijoms vykdomoms iš įstaigos pajamų finansuoti. Gautinos sumos už paslaugas, palyginus su praėjusio ataskaitinio laikotarpio paskutine diena, padidėjo dėl didesnio ugdytinių lankomumo bei padidėjusių maisto produktų kainų.

6.7. Pinigų likutį paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną banko sąskaitose sudaro 2976,14 Eur, iš jų 14,65 Eur likutis biudžetinėje sąskaitoje, 2449,38 Eur 2 proc GPM, pervesto įstaigai kaip parama, bei 157,96 Eur gautų delspinigių, pavedimų lėšų sąskaitoje, 354,15 Eur likutis už paslaugas bei išlaikymą, nepervestas Finansų skyriui.

6.8. Trumpalaikiai išpareigojimai lyginant su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena padidėjo, nes metų pabaigoje nebuvo išpareigojimų susijusių su darbo santykiais.

7. Veiklos rezultatų ataskaitoje teikiamų duomenų paaiškinimai bei detalizavimas:

7.1. Pagrindinės veiklos kitos pajamos - tai įstaigos pajamos už atlyginimą vaikų išlaikymui, darbuotojams suteiktą mokamą maitinimo paslaugą. Lyginant su praėjusių metų tuo pačiu laikotarpiu pajamos padidėjo dėl didesnio vaikų lankomumo bei padidėjusių maisto produktų kainų.

7.2. Veiklos sąnaudos apskaitomos pagal segmentus pagal valstybės funkcijas. Pagrindinės veiklos sąnaudos priskiriamos švietimo segmentui, o nemokamo mokinių maitinimo sąnaudos - socialinės apsaugos segmentui.

Darbo užmokesčio sąnaudos padidėjo lyginant su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena dėl darbuotojų pareiginės algos pastoviosios dalies koeficiento padidinimo nuo 2022 m. sausio 1 d., MMA ir pareiginės algos bazinio dydžio padidėjimo nuo 2022 m. sausio 1 d., bei pedagoginių darbuotojų pareiginės algos pastoviosios dalies koeficiento padidinimo nuo 2022 m. sausio 1 d.

Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos lyginant su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena padidėjo, išsigijus baldus bei kitą ilgalaikį materialųjį turtą ir pradėjus jų nusidėvėjimo skaičiavimą.

Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos, lyginant su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena, padidėjo dėl išaugusių kainų, bei elektros suvartojimo.

Transporto sąnaudos, lyginant su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena, padidėjo, nes praėjusiame laikotarpyje šių sąnaudų nefiksuota.

Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos, lyginant su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena, padidėjo dėl didesnio seminarų kiekio.

Paprastojo remonto ir eksploataavimo sąnaudos lyginant su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena padidėjo, dėl aikštelės ūkio reikmėms padengimo asfalto danga.

Sunaudotų atsargų sąnaudos lyginant su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena padidėjo, dėl to, kad buvo įsigytas įvairūs inventoriūs naujai renovuotoms grupėms, bei padidėjusių maisto produktų bei kitų prekių kainoms.

7.3. Ataskaitinio ketvirčio pagrindinės veiklos perviršis yra 2334,56 Eur. Jis padidino sukauptą ankstesnių metų perviršį, kurį lemia nepanaudotos pajamos už paslaugas bei įmokos už išlaikymą.

8. Restruktūrizavimas ar veiklos nutraukimas nenumatomas.

9. Neapibrėžtųjų išpareigojimų ir neapibrėžtojo turto nėra.

10. Teisinių ginčų įstaiga neturi.

Direktoriaus pavaduotoja ugdymui

(Teisės aktais įpareigotojo pasirašyti asmens pareigų pavadinimas

Virgijina Šermukšnienė

(parašas) (vardas, pavardė)

Vyresnioji buhalterė

(Teisės aktais įpareigotojo pasirašyti asmens pareigų pavadinimas

Aušra Gulijevienė

(parašas) (vardas, pavardė)

DETALŪS METADUOMENYS	
Dokumento sudarytojas (-ai)	Utenos vaikų lopšelis - darželis „Pasaka“
Dokumento pavadinimas (antraštė)	Dėl finansinių ataskaitų rinkinio
Dokumento registracijos data ir numeris	2022-07-28 Nr. V3-120 (1.10E)
Dokumento gavimo data ir dokumento gavimo registracijos numeris	-
Dokumento specifikacijos identifikavimo žymuo	ADOC-V1.0
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Virginija Šermukšnienė Direktorius pavaduotoja ugdymui
Parašo sukūrimo data ir laikas	2022-07-28 14:45
Parašo formatas	Einamojo galiojimo (XAdES-EPES)
Laiko žymoje nurodytas laikas	
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016
Sertifikato galiojimo laikas	2018-11-21 12:02 - 2023-11-20 23:59
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Aušra Gulijevienė Vyresn. buhalterė
Parašo sukūrimo data ir laikas	2022-07-28 14:47
Parašo formatas	Einamojo galiojimo (XAdES-EPES)
Laiko žymoje nurodytas laikas	
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016
Sertifikato galiojimo laikas	2018-05-30 13:06 - 2023-05-29 23:59
Parašo paskirtis	Registravimas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Lina Zabarskaitė Sekretorė
Parašo sukūrimo data ir laikas	2022-07-28 14:49
Parašo formatas	Einamojo galiojimo (XAdES-EPES)
Laiko žymoje nurodytas laikas	
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016
Sertifikato galiojimo laikas	2021-07-26 10:17 - 2026-07-25 23:59
Informacija apie būdus, naudotus metaduomenų vientisumui užtikrinti	-
Pagrindinio dokumento priedų skaičius	0
Pagrindinio dokumento pridedamų dokumentų skaičius	0
Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas	Elpako v.20220707.1
Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)	Tikrinant dokumentą nenustatyta jokių klaidų (2022-07-28)
Elektroninio dokumento nuorašo atspausdinimo data ir ją atspausdinęs darbuotojas	2022-07-28 nuorašą suformavo Aušra Gulijevienė
Paieškos nuoroda	-
Papildomi metaduomenys	-